

**TINJAUAN YURIDIS PERTANGGUNGJAWABAN KORPORASI
DALAM TINDAK PIDANA PENCUCIAN UANG**



Disusun dan Diajukan untuk Melengkapi Tugas-Tugas dan Syarat-Syarat Guna
Mencapai Derajat Sarjana Hukum pada Fakultas Hukum
Universitas Muhammadiyah Surakarta

Oleh:

ABDULLAH RIZAL A'LA

C100150122

**FAKULTAS HUKUM
UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH SURAKARTA
2020**

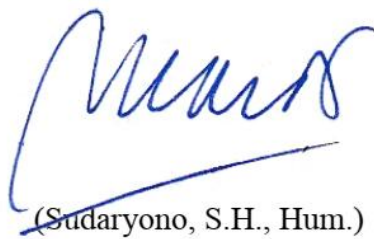
HALAMAN PERSETUJUAN

Skripsi ini telah disetujui untuk dipertahankan di hadapan

Dewan Penguji Skripsi Fakultas Hukum

Universitas Muhammadiyah Surakarta

Dosen Pembimbing

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Sudaryono', with a long horizontal stroke extending from the bottom left.

(Sudaryono, S.H., Hum.)

HALAMAN PENGESAHAN

Skripsi ini telah diterima dan disahkan oleh
Dewan Penguji Skripsi Fakultas Hukum
Universitas Muhammadiyah Surakarta

Pada,

Hari : Selasa

Tanggal : 8 September 2020

Dewan Penguji

1. Sudaryono, S.H., M.Hum.
(Ketua Dewan Penguji)
2. Hartanto, S.H., M.Hum.
(Anggota I Dewan Penguji)
3. Dr. Natangsa Surbakti, S.H., M.Hum.
(Anggota II Dewan Penguji)

(*M. Sudaryono*)

(*Hartanto*)

(*Dr. Natangsa Surbakti*)

Mengetahui
Dekan Fakultas Hukum
Universitas Muhammadiyah Surakarta



(Prof. Dr. Khudzaifah Dimyatti, S.H., M.H.)

NIK. 537 / NIDN. 0727085803

PERNYATAAN

Yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Abdullah Rizal A'La

NIM : C100150122

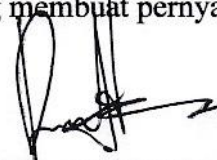
Alamat : Jalan Tanjung no 64 rt3/3 Karangasem, Laweyan, Surakarta

Dengan ini menyatakan bahwa :

1. Karya tulis saya, skripsi ini adalah asli dan belum pernah diajukan untuk memperoleh gelar akademik baik di Universitas Muhammadiyah Surakarta maupun di perguruan tinggi lain.
2. Karya tulis ini adalah murni gagasan, rumusan dari penelitian saya sendiri, tanpa bantuan pihak lain kecuali Dosen Pembimbing Skripsi.
3. Dalam karya tulis ini tidak terdapat karya atau pendapat yang telah ditulis atau dipublikasikan orang lain, kecuali secara tertulis dengan jelas dicantumkan sebagai acuan dalam naskah dengan disebutkan nama pengarang dan judul buku aslinya dan dicantumkan dalam daftar pustaka.
4. Pernyataan ini saya buat dengan sesungguhnya dan apabila dikemudian hari terdapat penyimpangan dan ketidakbenaran dalam pernyataan ini, maka saya bersedia menerima sanksi akademik berupa pencabutan gelar akademik yang telah saya peroleh dari karya tulis saya ini, serta sanksi lainnya sesuai dengan norma yang berlaku di perguruan tinggi ini.

Surakarta, 18 Agustus 2020

Yang membuat pernyataan,



ABDULLAH RIZAL A'LA

NIM.C100150122

MOTTO

Karena sesungguhnya sesudah kesulitan itu ada kemudahan.

(Q.S Al-Insyirah)

“Dan apabila hamba-hamba Ku bertanya kepadamu tentang Aku, maka (jawablah), bahwasannya Aku adalah dekat. Aku mengabulkan permohonan orang yang berdoa apabila ia memohon kepada-Ku, maka hendaklah mereka itu memenuhi (segala perintah-Ku) dan hendaklah mereka beriman kepada-Ku, agar mereka selalu dalam kebenaran.”

(QS. Al-Baqarah: 186)

“Kawula mung saderma, mobah-mosik kersaning hyang sukmo”

(Lakukan yang kita bisa, setelahnya serahkan kepada Allah)

PERSEMBAHAN

Skripsi ini penulis persembahkan kepada :

1. Bapak dan Ibu tercinta atas doa, kasih sayang, serta didikan yang telah diberikan kepada penulis hingga dewasa ini. Yang juga tiada henti untuk terus mendukung penulis dalam menyelesaikan skripsi ini. Semoga kelak penulis menjadi orang yang sukses dunia dan akhirat sehingga dapat membahagiakan bapak dan ibu.
2. Istri tersayang atas dukungan dan doa serta dorongan semangat yang terus diberikan.
3. Teman-teman Fakultas Hukum Universitas Muhammadiyah Surakarta.

KATA PENGANTAR

Assalamu'alaikum Wr.Wb

Alhamdulillah puji syukur atas kehadiran Allah SWT, yang telah melimpahkan rahmat dan hidayah-Nya sehingga penulis dapat menyelesaikan skripsi yang berjudul **“TINJAUAN YURIDIS PERTANGGUNGJAWABAN KORPORASI DALAM TINDAK PIDANA PENCUCIAN UANG”** Sholawat serta salam tetap tercurahkan pada junjungan kita Nabi Muhammad SAW yang senantiasa memberi jalan yang terang untuk kita semua.

Skripsi ini disusun sebagai persyaratan untuk mencapai derajat Sarjana Hukum pada Fakultas Hukum Universitas Muhammadiyah Surakarta. Skripsi ini dapat penulis selesaikan bukan hanya atas usaha dan doa dari penulis saja melainkan berkat doa dan semangat juga dukungan dari lingkup penulis. Oleh karena itu, penulis mengucapkan terimakasih yang sedalam-dalamnya dari dalam lubuk hati kepada :

1. Prof. Dr. H. Khudzaifah Dimiyati, S.H., M.Hum, selaku Dekan Fakultas Hukum Universitas Muhammadiyah Surakarta.
2. Muchamad Ikhsan, S.H., M.H, selaku Ketua Prodi Fakultas Hukum Universitas Muhammadiyah Surakarta, yang senantiasa membantu mahasiswa untuk memberikan pengarahan.
3. Sudaryono, S.H., Hum. selaku Dosen Pembimbing penulis yang dengan sabar selalu memberikan arahan kepada penulis dalam menyelesaikan skripsi ini.
4. Hartanto, S.H., M.Hum. selaku Anggota I Dewan Penguji Skripsi atas bimbingannya selama ini.
5. Dr. Natangsa Surbakti, S.H., M.Hum. selaku Anggota II Dewan Penguji Skripsi atas bimbingannya selama ini.
6. Seluruh Dosen dan Staf Tata Usaha Fakultas Hukum Universitas Muhammadiyah Surakarta yang selalu sabar dalam memberikan segala informasi yang dibutuhkan penulis selama kuliah.
7. Terimakasih kepada Bapak dan Ibu tercinta atas doa, kasih sayang, serta didikan yang telah diberikan kepada penulis hingga dewasa ini. Yang juga

tiada henti untuk terus mendukung penulis dalam menyelesaikan skripsi ini. Semoga kelak penulis menjadi orang yang sukses dunia dan akhirat sehingga dapat membahagiakan bapak dan ibu.

8. Terimakasih kepada istri tersayang atas dukungan dan doa serta dorongan semangat yang terus diberikan kepada penulis untuk menyelesaikan skripsi ini.
9. Terimakasih kepada keluarga besar tercinta karena atas doa dan dukungan yang telah diberikan kepada penulis untuk menyelesaikan skripsi ini.
10. Terimakasih kepada teman-teman kuliah, teman-teman magang yang sudah memberikan doa dan semangat kepada penulis, sehingga penulis dapat menyelesaikan skripsi ini.
11. Kepada seluruh pihak yang telah membantu penulis baik secara langsung maupun tidak langsung sehingga penulis dapat menyelesaikan skripsi ini.

Terimakasih kepada semua, doa dan kebaikan yang telah diberikan kepada penulis dibalas berlipat oleh Allah SWT, dan semoga skripsi ini dapat berguna bagi penulis dan pembaca serta masyarakat umum.

Wassalamu'alaikum Wr.Wb

Surakarta, 18 Agustus 2020

Penulis

ABDULLAH RIZAL A'LA
NIM.C100150122

TINJAUAN YURIDIS PERTANGGUNGJAWABAN KORPORASI DALAM TINDAK PIDANA PENCUCIAN UANG

ABDULLAH RIZAL A'LA
C100150122
Mahasiswa Fakultas Hukum
Universitas Muhammadiyah Surakarta
Abdulyo12@gmail.com

ABSTRAK

Konsep pertanggungjawaban pidana terhadap korporasi merupakan konsep baru dalam hukum pidana. Sulitnya membebanan pertanggungjawaban kepada korporasi dalam melakukan tindak pidana pencucian menimbulkan masalah yaitu kapan korporasi dianggap melakukan tindak pidana pencucian uang dan bagaimana pembebanan pertanggungjawabannya. Untuk mengetahui hal tersebut, peneliti menggunakan metode yuridis-normatif, dengan sumber data sekunder melalui pendekatan perundang-undangan, pendekatan analitis hukum dan pendekatan kasus dan metode analisis data secara kualitatif. Hasil penelitian menunjukkan bahwa UU No 8 Tahun 2010 PPTPUU tidak mengatur secara langsung kapan korporasi melakukan tindak pidana pencucian uang, sehingga penulis perlu menafsirkan dan mengaitkan pasal-pasal perbuatan pencucian uang dengan korporasi sebagai subjek tindak pidana. Pelaku sebagai *directing mind* dengan pembebanan kepada korporasi dan/atau personil pengendali korporasi. Pembebanan pertanggungjawaban korporasi tidak ada penjelasannya sehingga untuk mengalihkan pembebanan pertanggungjawaban kepada korporasi dan/atau personil pengendali korporasi perlu menggunakan teori pertanggungjawaban vikarius (*doctrine of vicarious liability*) dengan pendekatan teori pembebanan pertanggungjawaban : Delegasi (*doctrine of delegation*), Identifikasi (*doctrine of identification*) dan Agregasi (*doctrine of aggregation*), sehingga korporasi bisa dipidana / dimintai pertanggungjawaban.

Kata Kunci: pertanggungjawaban korporasi, tindak pidana pencucian uang, doktrin pertanggungjawaban korporasi,

JURIDIC REVIEW OF CORPORATE LIABILITY IN THE CRIME OF MONEY LAUNDERING

ABDULLAH RIZAL A'LA
C100150122
Mahasiswa Fakultas Hukum
Universitas Muhammadiyah Surakarta
Abdulvoi12@gmail.com

ABSTRACT

The concept of criminal liability against corporations is a new concept in criminal law. The difficulty of imposing responsibility on the corporation in committing the crime of laundering creates problems, namely when the corporation is deemed to have committed a crime of money laundering and how is the responsibility imposed. To find out this, the researcher used the juridical-normative method, with secondary data sources through a statutory approach, a legal analytical approach and a case approach and a qualitative data analysis method. The results of the study show that Law No. 8 of 2010 PTPUU does not directly regulate when a corporation commits the crime of money laundering, so the author needs to interpret and link the articles of money laundering with corporations as the subject of a crime. The actor acts as the directing mind by imposing on the corporation and / or corporate controlling personnel. There is no explanation for the imposition of corporate responsibility so that in order to transfer the burden of responsibility to the corporation and / or corporate control personnel, it is necessary to use the doctrine of vacarious liability theory with the theory of responsibility approach: Delegation (doctrine of delegation), Identification (doctrine of identification) and Aggregation (doctrine of aggregation), so that corporations can be punished / held accountable.

Keywords: *corporate responsibility, money laundering crime, corporate responsibility doctrine*

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
HALAMAN PERSETUJUAN.....	ii
HALAMAN PENGESAHAN.....	iii
PERNYATAAN.....	iv
MOTTO	v
PERSEMBAHAN	vi
KATA PENGANTAR	vii
ABSTRAK	ix
ABSTRACT.....	x
DAFTAR ISI.....	xi
DAFTAR GAMBAR	xiii
BAB I PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang	1
B. Rumusan Masalah	5
C. Tujuan dan Manfaat Hasil Penelitian.....	5
D. Kerangka Pemikiran.....	6
E. Metode Penelitian.....	7
1. Tipe Penelitian	7
2. Jenis Pendekatan	8
3. Jenis dan Sumber Data	8
4. Metode Pengumpulan Data	10
5. Metode Analisis Data.....	10
F. Sistematika Penulisan Skripsi	11
BAB II TINJAUAN PUSTAKA	12
A. Tindak Pidana Pencucian Uang	12
B. Tindak Pidana Korporasi.....	15
C. Pembebanan Pertanggungjawaban Pidana.....	19
D. Pertanggungjawaban Pidana Oleh Korporasi.....	22

BAB III	HASIL PENELITIAN DAN PEMBAHASAN	26
A.	Korporasi Dianggap Melakukan Tindak Pidana Pencucian Uang	26
B.	Pertanggungjawaban Korporasi dalam Tindak Pidana Pencucian Uang	33
1.	Pembebanan Pertanggungjawaban dengan Subjek Hukum Korporasi.....	36
2.	Pembebanan Pertanggungjawaban dengan Subjek Hukum Personil Pengendali Korporasi.....	37
3.	Pembebanan Pertanggungjawaban dengan Subjek Hukum Korporasi dan Personil Pengendali Korporasi ...	38
C.	Analisa kasus	44
1.	Posisi kasus	44
2.	Dakwaan.....	45
3.	Pertimbangan Hakim.....	49
4.	Putusan Hakim	51
5.	Analisa Kasus Berkaitan Pertanggungjawaban PT. First Anugerah Karya Wisata atau Firts Travel sebagai Korporasi dalam tindak Pidana Pencucian Uang	53
BAB IV	PENUTUP.....	58
A.	Kesimpulan	58
B.	Saran.....	59
DAFTAR PUSTAKA	60

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1. Kerangka Pemikiran	6
Gambar 2. Alur Tindak Pidana	15
Gambar 3. Alur Tindak Pidana Pencucian uang	15